

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. BASES CONTABLES

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

NOTA 2. DESCRIPCIÓN COMPAÑÍA.

La sociedad **ESNAL CIA LTDA.**, se constituyó mediante Escritura Pública otorgada el 11 de Febrero de 1999, ante el Notario Décimo Primero del Cantón Quito y fue inscrita legalmente el 25 de Marzo de 1999 en el Registro Mercantil del mismo cantón.

El capital social al 31 de diciembre del 2013, está dividido en CUATROCIENTAS PARTICIPACIONES de un valor nominal de UN DÓLAR cada una.

El objeto social principal de la compañía es a) instalación, manejo presentación, mantenimiento de estaciones de servicio de combustibles, así como la compraventa de maquinarias, repuestos accesorios y más componentes y elementos afines a esta actividad; Realizar transporte de cualquier clase de combustibles y sus derivados tales como: hidrocarburos, inflamables, hidrocarburos combustible, combustibles hidrocarburíferos, diesel, gasolinas, kerex, fuel oil, bunker, spray oil, tubo fuel, asfalto natural, sea a nivel nacional o internacional, a través de terceros, tanto para personas naturales como jurídicas; La transportación de carga y mercancías dentro del territorio nacional e internacional, a través de terceros, mediante el uso de automotores de terceros; Podrá importar, exportar, comprar, vender, cambiar vehículos, repuestos, accesorios, componentes, tecnología e implementos automotrices necesarios para cumplir con su objetivo; Podrá actuar en calidad de representante y comisionista en la transportación de toda clase de carga, correos y mercancías, dentro y fuera del país, sea para personas naturales y jurídicas, nacionales o extranjeras; Se dedicará a las actividades referentes al sector inmobiliario tales como: compraventa, arrendamiento de bienes inmuebles ubicados en el sector urbano o rural; Podrá intervenir como socia o accionista de otra u otras compañías, sean nacionales o extranjeras, así como fusionarse con sociedades similares en su actividad; Para el cumplimiento de su objeto, La compañía podrá realizar toda clase de actos, contratos, negocios y operaciones permitidas por las leyes ecuatorianas.

Los administradores responsables durante el ejercicio analizado, miembros del directorio son: Sotomayor Martínez María Elina – Presidenta, Ramos Sotomayor Pablo Francisco Gerente General, este último de conformidad con los Estatutos Sociales ejerce la representación legal de la compañía.

NOTA 3. PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES.

Efectivo y sus equivalentes. Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Valuación de Inventarios. Al costo de adquisición o producción que no excede a los valores de mercado por el método promedio. Se ajusta por la medición mediante procesos físicos de la evaporación en el caso de combustibles.

Valuación de Propiedades, Planta y Equipo. Al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de conformidad con las normas tributarias vigentes.

Ingresos y Costos por Ventas. Se registran en base a la emisión de comprobantes de venta válidos a los clientes y a la entrega de la mercadería. Un ingreso siempre está asociado a un costo y a sus respectivos gastos. La Evaporación (baja de inventarios) se registrará como parte del costo de ventas.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Está compuesto por las siguientes cuentas de balance:

Caja Banco	1.371,00
------------	----------

TOTAL	1.371,00
--------------	-----------------

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Detalle de Clientes :

Clientes	33.977,42
----------	-----------

Rhinogas	147.625,84
----------	------------

Arq. Eduardo Salgado	2.732,20
----------------------	----------

TOTAL	184.335,46
--------------	-------------------

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR ESTACION

Corresponde a cuentas por cobrar siguientes:

ANTICIPO RODOLFO SALGADO	700
--------------------------	-----

ANTICIPO CARLOS LASLUIZA	1,660.00
--------------------------	----------

ANTICIPO HENRRY YUQUILEMA FACTURACION	1,500.00
---------------------------------------	----------

Patricio Casamen	721.72
------------------	--------

Ruth Abad	811.72
-----------	--------

Victor Villamarin	500
-------------------	-----

Total	5893.44
--------------	----------------

NOTA 7. INVENTARIOS

El detalle contable de los inventarios se deriva de las siguientes cuentas:

Gasolina Super	1.636,89
Gasolina Extra	3.431,59
Diesel	9.208,34

TOTAL **14.276,82**

NOTA 8. ACTIVOS FIJOS

Activo depreciable

Edificios	399.506,07
Maquinarias	20.832,48
Equipo de Oficinas	10.773,46
Total	431.112,01

NOTA 9. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Depreciación acumulada **292.625,72**

NOTA 10. IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones en la fuente	60.494,88
Iva Presuntivo	19.140,03
Total	79.634,91

NOTA 11. OBLIGACIONES BANCARIAS

En este grupo se reflejan los sobregiros contables de las cuentas bancarias.

Banco del Pichincha 82.302,16

TOTAL **82.302,16**

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Se emiten cheques por todos los valores a pagar, reflejados en obligaciones bancarias.

NOTA 13. IMPUESTOS POR PAGAR

30% RetBIENES	-952.47
70% RetBIENES	-9.72
Retenen la fuente	-74.56
TOTAL	-1036.75

NOTA 14. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Energygas	73,618.48
Banco del Pichincha	13,448.61
Prestamos Accionistas	186,531.54
TOTAL	273,598.63

NOTA 15. CAPITAL

María Elina Sotomayor	208
Nancy Ramos	96
Pablo Ramos	96
TOTAL	400

NOTA 16. RESERVAS

FUTURA CAPITALIZACIÓN	9.571,99
RESERVA LEGAL	2.539,44
OTRAS RESERVAS	2.229,11
TOTAL	14.340,54

NOTA 17. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Se presenta el Estado de Resultados en el formato NIIF.

NOTA 18. GASTOS ADMINISTRATIVOS ESTACIÓN

Sueldos y Salarios	88,647.48
Horas Extras	9,718.05
transporte	27,527.11
XIII Sueldo	7,879.12
XIV Sueldo	5,406.00
Aporte Patronal	10,967.50
Fondos de Reserva	7,879.12
Vacaciones	4,098.56
Refrigerios	3,530.60
Impuesta Renta Empleados	137.19
Movilizacion	2,437.09
Servicios Prestados	2,415.00
Atenciones y Cortesías	1,822.12
Luz, Fuerza y Agua	4,700.09
Telefonos	1,237.46
Internet, Telex y Correos	550
Seguros	40.01
Reparaciones y Repuestos	2,296.70
MantActivos Fijos	22,703.81
Mejoras en el Local	7,247.89
Fletes y Acarreos	1,912.98
Papeleria y Utoficina	2,609.72
Suscripciones	201.47
Impuestos	494.62
Intereses y Multas	8,564.70
Cuentas Incobrables	339.77
Gastos InstCPU	1,350.00
DepActivos Fijos	12,210.33
Adqmenores	2,959.18
Limpieza y Aseo	548.56
GtosInstSoftware CPU	648
Pasajes	601.55
Control Serafines	1,207.11
Servicios Bancarios	9.55
Control Evaporacion	1,760.00
Aguinaldo Navideno	193.76
Ropa de Trabajo	292
Peajes	1,070.00
Donaciones	5,406.06
Miscelaneos	94
Gastos de Gestl%n	330
TOTAL	254,044.26

NOTA 19. HECHOS SUBSECUENTES

No se ha reconocido hechos que pudieran realizar cambios significativos o relevantes en la situación financiera de la compañía.